



中孚环境

NEEQ:870710

浙江中孚环境设备股份有限公司

Zhejiang Zedford Environment Equipment Co.,Ltd.



年度报告

2022

公司年度大事记

2022年5月，公司完成定向增发，股本由4800万增加至5196万。

2022年9月，公司顺利入选国家级第四批专精特新“小巨人”企业。

2022年12月，公司再次被认定为高新技术企业。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重大事件	24
第六节	股份变动、融资和利润分配	27
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	32
第八节	行业信息	36
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	40
第十节	财务会计报告	44
第十一节	备查文件目录	109

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈建新、主管会计工作负责人吉小华及会计机构负责人（会计主管人员）吉小华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
一、对下游化纤纺织行业依赖的风险	公司专注于化纤纺织行业洁净空调设备的研发、生产和销售,其发展很大程度上取决于下游行业的发展。我国作为世界上生产规模最大、产业链最完整、具有较强竞争力的纺织化纤制造大国,随着国内要素制约的加剧、生产成本的上涨和环境压力的加大,特别是新冠肺炎疫情对全球经济造成了难以估量的重要影响,化纤纺织行业过去主要依靠数量、价格竞争的发展模式已经难以为继。随着宏观经济进入新常态,化纤行业也告别了上一个“黄金时代”。近几年,国内经济随着一系列稳增长政策逐步见效,纺织行业预计保持平稳发展,但仍处于筑底阶段。未来几年,国内外经济增长压力仍然较大,预计全球经济继续保持弱复苏态势。受下游行业的景气度影响,化纤纺织行业洁净空调行业经济增长压力仍然较大,将会给本公司带来较大影响。
二、客户集中度较高的风险	报告期内,公司主要客户为桐昆集团股份有限公司、浙江世纪晨星纤维科技有限公司、中国建材国际工程集团有限公司、新凤鸣集团股份有限公司和中国恒天集团有限公司。前五大客户销售占比达 68.49%,客户集中度较高。因公司行业特点,上述客户若因生产经营出现波动或其他原因减少对公司产品的需求,或公司不能开发更多新客户,有

	可能会对本公司产生不利影响。
三、原材料价格波动风险	公司主要业务化纤空气处理设备及环境空气处理设备的成本构成中，原材料占比为 92.90%，占比较高。原材料价格的波动将对公司生产成本产生影响。受新冠肺炎疫情以及国际大环境等不确定因素影响，各类原材料价格急剧上涨，将直接影响公司生产成本，对公司经营产生不利影响。
四、实际控制人不当控制风险	陈建新先生目前直接持有公司 51.91%的股份，通过与湖州力聚、黄倩娟、陈含之、陈静仪、陈冰靛签署的《一致行动协议》控制发行人 41.05%的股份表决权，合计控制公司 92.96%的股份表决权。陈建新持有公司股份超过 50%，系公司的控股股东，能够对公司股东大会决策起到决定性影响。自有限公司设立以来，陈建新先生历任公司执行董事、董事长、总经理，负责公司的日常生产经营活动，能对公司的重大经营决策及人事任免等方面施加重大影响。若陈建新先生利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数股东权益带来不利影响，公司存在实际控制人不当控制的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

√是 □否

行业重大风险

无

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、中孚环境、浙江中孚、母公司	指	浙江中孚环境设备股份有限公司
湖州中孚	指	湖州中孚空气技术系统有限公司
湖州力聚、力聚投资	指	湖州力聚投资管理合伙企业(有限合伙)
杭州分公司	指	浙江中孚环境设备股份有限公司杭州分公司
杭州孚祥、杭州中孚	指	杭州孚祥企业管理咨询有限公司及其前身杭州中孚人工环境工程有限公司
浙江中孚空气、中孚空气	指	浙江中孚空气处理设备有限公司
《公司法》	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司章程	指	浙江中孚环境设备股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	浙江中孚环境设备股份有限公司股东大会

董事会	指	浙江中孚环境设备股份有限公司董事会
监事会	指	浙江中孚环境设备股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
主办券商、券商	指	东北证券股份有限公司
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
报告期末	指	2022年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江中孚环境设备股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Zedford Environment Equipment Co.,Ltd. ZEDFORD
证券简称	中孚环境
证券代码	870710
法定代表人	陈建新

二、 联系方式

董事会秘书姓名	李能
联系地址	浙江省德清县雷甸镇鼎盛路 39 号
电话	0572-8378663
传真	0572-8378663
电子邮箱	neng.li@zfmt.com
公司网址	http://www.zfmt.com
办公地址	浙江省德清县雷甸镇鼎盛路 39 号
邮政编码	313219
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 12 月 24 日
挂牌时间	2017 年 1 月 18 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-34 通用设备制造业-346 烘炉、风机、衡器、包装等设备制造--3464 制冷、空调设备制造
主要产品与服务项目	空调机组的生产、设计、安装、调试、销售;空调配件产品的销
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	51,960,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（陈建新）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈建新），一致行动人为（湖州力聚投资管理合伙企业（有限合伙）、黄倩娟、陈含之、陈静仪、陈冰靓）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330521699505044B	否
注册地址	浙江省湖州市德清县雷甸镇鼎盛路 39 号	是
注册资本	51,960,000	是
2022 年 1 月，公司启动股票发行。本次发行新增股数为 396 万股，募集资金 1,584 万元；本次股票定向发行新增股份于 2022 年 4 月 11 日起在全国股转系统挂牌并公开转让。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东北证券			
主办券商办公地址	北京西城区三里河东路 5 号中商大厦 4 层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	东北证券			
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	罗训超 2 年	张欣 5 年	(姓名 3) 年	(姓名 4) 年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座 31 层			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	97,031,682.48	166,317,909.56	-41.66%
毛利率%	27.52%	24.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,268,070.50	29,021,186.97	-57.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,490,582.23	20,345,634.98	-68.10%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.00%	34.93%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.82%	24.49%	-
基本每股收益	0.24	0.60	-60%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	295,297,727.22	196,794,071.83	50.05%
负债总计	169,847,173.61	99,196,871.74	71.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	125,450,553.61	97,597,200.09	28.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.41	2.03	18.93%
资产负债率%（母公司）	49.87%	43.69%	-
资产负债率%（合并）	55.21%	50.41%	-
流动比率	1.17	1.37	-
利息保障倍数	12.79	36.33	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-3,650,570.09	2,617,504.77	-239.47%
应收账款周转率	2.37	4.66	-
存货周转率	1.22	2.72	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	50.05%	-1.43%	-
营业收入增长率%	-41.66%	52.22%	-
净利润增长率%	-57.73%	87.75%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	51,960,000	48,000,000	8.25%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	31,298.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,865,899.34
非经常性损益合计	6,897,198.01
所得税影响数	1,119,709.74
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	5,777,488.27

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 请填写具体原因 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

(一) 采购模式

公司设有采购部，主要采购钢材、壁板、铜材、铝材等原材料和表冷器、风机、电控柜、电机等外购件。采购部根据生产部依据订单、库存情况提出的采购申请制定采购计划，在主管授权审批后，进行采购和采购管理。同时，采购部也会依据历史价格波动、行业政策变动等因素预测主要原材料的未来价格走势，并将采购建议反馈给生产部对采购成本进行管控，生产部在核查需求和库存后，审核是否采纳建议和提出采购申请。

公司制定了完善的《采购外包控制程序》等制度，通过询价、索样、检验、小批量采购、实测的方式筛选并确定合格供应商名录，建立相应的采购体系；同时公司对采购物料申请、供应商遴选、样品试用、进货检验、不合格品控制、供应商评估等各个环节进行规范，明确采购流程符合公司质量控制标准。

由于公司产品生产具有定制化特征，公司的采购模式主要根据订单和实际生产需求采购。

(二) 生产模式

公司主要为订单化生产模式。公司通过为客户提供总体技术咨询和解决方案的方式，参与项目招标，并在中标后与客户签订供货合同，确定技术附件及产品总图。机械设计部及自控技术部再根据客户对产品的个性化及专业化要求进行产品细化机械设计和自控系统设计。工程技术部根据细化机械设计图纸确定具体的生产加工方案及工程服务方案，并交由生产部根据具体的订单情况进行制定内部件生产计划和外购件采购清单来安排生产和采购。在生产过程中，生产部门实施全面的质量管理，根据《质量手册》、《程序文件》、《产品检验规范》等公司内部制度，严格按照设计要求、生产工艺规范以及质量要求进行生产，并快速响应需求和设计的变更，以确保高效、高质量完成生产计划。

公司全面引入 ERP (Enterprise Resource Planning) 管理系统，以市场为导向，柔性地开展业务活动，实时地响应市场需求，保证产品质量。同时，公司设有质检部，负责对产品进行最终的调试与售后，保障产品的性能。

(三) 销售模式

公司销售主要分为境内和境外销售。

境内的销售模式为直销，并以大客户投标报价的形式。公司的销售一般直接面向终端客户，根据客户要求定向设计开发，与客户确认供货方案。经过多年经营发展，公司已积累一定的客户资源及信誉度，与下游客户形成长期稳定的业务合作关系。获取订单方面，公司市场部门负责采集信息，开发新客户。对于现有客户，通过保证服务质量、提供高品质高稳定性产品的方法，提高客户满意度，以获取后续技术改造订单。

公司境外销售模式主要为直销。公司因长期业务积累，在伊朗、越南等海外地区享有一定的品牌知名度，公司也会通过展会或网络的渠道直接联系公司的境外客户，直接与其签订销售合同，进行自主出口销售。

公司根据产品的生产成本，预计税费及目标利润，结合市场价格及公司竞争策略，形成产品报价。公司通过以上流程完成产品销售，并获得收入和利润，为公司持续经营提供保障。

设备质保期为考核验收合格之日起 12 个月或设备运抵现场后 18 个月内，在质保期内用户产品因制造或设计质量不良而产生损坏或不能正常工作，本公司负责免费维修，在质保期后和质保期内由于用户使用不当或人力不可抗拒因素造成损坏的，公司对用户产品进行有偿收费维修服务。

(四) 研发模式

公司主要通过市场调研和产品更新两种途径来确定研发需求与目的，进行研发立项、合作、试验等具体研发工作。公司通过市场调研对所处行业和上下游行业的市场现状、发展趋势、竞争对手、行业技术水平等信息进行整理和分析，以确定研发工作的方向；同时，公司研发技术部在项目售后服务中与客户保持沟通，并对产品的性能进行深度分析，挖掘市场痛点。

公司在确立研发方向后，会对其成果预期、技术可行性、经费预算等进行论证并交由总经理审批，在审批通过后，研发技术部、机械设计部、自控技术部共同参与研发，开展设计和实验，其内容包括方案设计，设备图纸制作、设备性能试测等。公司会对通过测试的产品进行试销售，并跟进客户的反馈持续改进，不断对产品和服务进行更新与迭代。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	□是
“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	2022年9月，公司顺利入选国家级第四批专精特新“小巨人”企业； 2022年12月，公司通过了国家高新技术企业复审，重新获得高新技术企业资质。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司专注于工业环境的空气处理，始终坚持“注重创新、诚信为本、团队合作、工匠精神”的宗旨，高度重视技术的研发和创新。受到宏观政治经济环境波动、新冠疫情多地反复等外部不利因素的影响，报告期内公司新疆、江苏等多地空调项目验收时间受到影响，2022年全年销售收入97,031,682.48元，净利润12,268,070.50元，同比下滑。二期厂房建设进程延缓，年内主体工程完工。

基于公司在专用性空调行业积累的经验 and 知名度，2022年，公司继续不断向设备机房、智慧农业、

建材、医药等领域扩展市场，致力为广泛应用行业提供专业的人工环境调节和空气处理服务。
报告期内，公司主营业务、主要产品或服务、主要经营模式未发生重大变化。

(二) 行业情况

作为大量工业环节及特种场景必不可少的设备，专用性空调拥有广泛的下游行业。伴随着新经济、新产业、新需求等不断出现，专用性空调使用场景的外延正不断扩充，应用行业的广度不断扩大。

随着“十四五”规划的推进和各地“碳达峰 碳中和”政策的出台，各产业绿色转型升级是未来重要发展趋势之一。在此趋势下，制造业逐步向智能化方向发展，对应用设备节能环保的要求也进一步提升。专用性空调作为制造业中工业生产的辅助设备，在工业生产时通过控制工业厂房的温湿度、风速以及洁净度，提供定制化的人工环境调节服务，并直接参与并伴随生产运行，因此其能耗在生产成本中占有一定比例。而国家对节能重视度的不断提升，社会节能意识的持续增强，企业对生产成本的严格把控促使专用性空调的下游行业对产品衍生出新的节能需求，由此推动行业不断进行技术创新，向绿色转型。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	15,318,434.95	5.19%	1,969,179.43	1.00%	677.91%
应收票据	-		-		-
应收账款	42,806,614.88	14.50%	39,130,387.66	19.88%	9.39%
存货	84,793,592.18	28.71%	30,706,264.07	15.60%	176.14%
投资性房地产	-		-		-
长期股权投资	-		-		-
固定资产	35,224,461.10	11.93%	37,271,311.66	18.94%	-5.49%
在建工程	31,398,454.2	10.63%	806,046.47	0.41%	3,795.37%
无形资产	31,808,115.21	10.77%	32,492,160.69	16.51%	-2.11%
商誉	-		-		-
短期借款	49,054,022.22	16.61%	0	0%	-
长期借款	0	0.00%	3,004,096.46	1.53%	-100.00%
其他应付款	1,271,061.45	0.43%	4,451,731.70	2.26%	-71.45%
合同负债	65,531,231.08	22.19%	38,381,888.37	19.50%	70.73%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金：2022年末比2021年末增加677.91%，增加13349255.52元，主要原因系发行股份募集资金1584万元所致。

存货：2022年末比2021年末增加176.14%，绝对值增加54087328.11元。下游化纤行业下半年行业景气度大幅下行甚至转冷，叠加第四季度疫情的影响，化纤厂家建设投产放缓，以致合同项目调试验

收进度延迟，发出商品大幅增加。

在建工程：2022年末比2021年末增长3795.37%，绝对值增加30592407.73元，子公司浙江中孚空气处理有限公司二期工程开工，截止2022年12月31日，累计完工进度投入3068万元。

短期借款：2022年末比2021年末增加49054022.22元，主要原因：因二期基建工程建设资金所需，以及在手销售订单较多，对外采购所需，贷款资金大幅增加。

长期借款：2022年末比2021年末减少3004096.46元，主要原因：长期借款以土地抵押的方式予以增信，一期基建工程完工，为办理房产证，需解除土地使用权抵押，故予以提前偿还。

其他应付款：2022年末比2021年末减少71.45%，绝对值减少3180670.25元，主要为其他应付减少主要系本期归还拆入资金396万元。

合同负债：2022年末比2021年末增加70.73%，绝对值增加27149342.71元，主要原因：在手销售订单较好，合同预收款较多，但下游化纤行业下半年行业景气度大幅下行甚至转冷，叠加第四季度疫情的影响，化纤厂家建设投产放缓，以致合同项目调试验收进度延迟，合同负债未能及时结转营业收入。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	97,031,682.48	-	166,317,909.56	-	-41.66%
营业成本	70,326,817.04	72.48%	126,124,318.85	75.83%	-44.24%
毛利率	27.52%	-	24.17%	-	-
销售费用	1,582,681.36	1.63%	1,811,298.97	1.09%	-12.62%
管理费用	8,655,498.04	8.92%	5,259,877.14	3.16%	64.56%
研发费用	6,471,792.80	6.67%	7,084,681.95	4.26%	-8.65%
财务费用	778,257.75	0.80%	820,079.63	0.49%	-5.10%
信用减值损失	-1,867,211.07	-1.92%	-1,202,592.03	-0.72%	55.27%
资产减值损失	610,166.10	0.63%	-548,817.65	-0.33%	-211.18%
其他收益	6,820,446.50	7.03%	595,353.54	0.36%	1045.61%
投资收益	16,248.47	0.02%	-67,345.56	-	-124.13%
公允价值变动收益	-10684.13	-0.01%	0	-	-
资产处置收益	31298.67	0.03%	10,224,665.03	-	-99.69%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	13,390,731.61	13.80%	32,955,490.01	19.81%	-59.37%
营业外收入	0.00	0%	12,323.05	0.01%	-100.00%
营业外支出	0.00	0%	488,956.73	0.29%	-100.00%
净利润	12,268,070.50	12.64%	29,021,186.97	17.45%	-57.73%

项目重大变动原因:

营业收入: 2022 年比 2021 年减少 69,286,227.08 元, 下降 41.66%, 主要原因是公司在手销售订单较好, 合同预收款较多, 但下游化纤行业下半年行业景气度大幅下行甚至转冷, 叠加第四季度疫情的影响, 化纤厂家建设投产放缓, 以致合同项目调试验收进度延迟, 合同负债不能及时结转营业收入。

营业利润: 2022 年比 2021 年减少 19,564,758.4 元, 下降 59.37%, 主要原因: 一是营业收入大幅下滑; 二是 2021 年度存在偶发的老厂房大额处置收益约 1000 万元。

销售费用: 2022 年比 2021 年减少 228,617.61 元, 主要原因: 下游化纤行业景气度大幅下滑, 叠加第四季度疫情影响, 下半年新增销售订单较少, 销售奖励减少。

管理费用: 2022 年度比 2021 年度增加 64.56%, 增加 3,395,620.9 元, 主要是增加中介机构费用 3,174,107.15 元。

信用资产减值损失: 2022 年比 2021 年增加 664,619.04 元, 主要原因: 下半年, 下游化纤行业景气度大幅下滑, 叠加第四季度疫情影响, 销售回款不及预期, 账款 1 年以上的账款占比有所上升。

资产减值损失: 2022 年比 2021 减少 1,158,983.75 元, 主要原因: 老合同项目的合同质保款回款较好。

其他收益: 2022 年比上期增加 6,225,092.96 元, 主要原因系公司收到上市奖励 500 万元。

资产处置收益: 2022 年比 2021 年减少 10,193,366.36 元, 主要原因: 2021 年存在偶发的老厂房大额处置收益。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	95,825,015.54	164,202,370.53	-41.64%
其他业务收入	1,206,666.94	2,115,539.03	-42.96%
主营业务成本	69,866,205.57	124,980,435.34	-44.10%
其他业务成本	460,611.47	1,143,883.51	-59.73%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
工艺空气处理设备	41,439,267.17	33,926,977.36	18.13%	-60.46%	-59.07%	-13.34%
环境空气处理设备	34747187.7	23,060,190.08	33.63%	11.61%	3.65%	17.85%
空气处理设备改造	8682853.24	5,119,849.97	41.03%	-37.95%	-49.55%	49.38%
自动化控制系统	631080.28	265,752.11	57.89%	-56.33%	-71.15%	59.65%
配件	10324627.15	7,493,436.05	27.42%	-19.52%	-14.67%	-13.08%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
境内	79,625,387.70	61,679,267.38	22.54%	-49.15%	-48.36%	-5.01%
境外	16,199,627.84	8,186,938.19	49.46%	112.95%	47.73%	82.18%

收入构成变动的原因：

产品分类变动原因：

公司在手销售订单较好，合同预收款较多，但下游化纤行业下半年行业景气度大幅下行甚至转冷，叠加第四季度疫情的影响，化纤厂家建设投产放缓，以致工艺空气处理设备及改造等合同项目调试验收进度延迟，结转收入下降。

区域变动原因：

境内：2022年比2021年减少营业收入减少76,969,574.90元，下降49.15%。主要原因是国内受疫情封控政策影响，以及经济大环境下地，部分项目公司已到货安装完毕，但客户整体项目进展放缓，导致公司未能在本期验收确认收入。

增外：2022年境外项目主要为越南项目，金额12,361,291.05。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	桐昆集团股份有限公司	37,942,962.91	39.10%	否
2	浙江世纪晨星纤维科技有限公司	8,560,176.97	8.82%	否
3	中国建材国际工程集团有限公司	7,943,805.30	8.19%	否
4	新风鸣集团股份有限公司	7,811,152.51	8.05%	否
5	中国恒天集团有限公司	4,198,794.44	4.33%	否
合计		66,456,892.13	68.49%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	瑞尔德科技（浙江）有限公司	17,335,864.25	15.33%	是
2	上海冠带通风节能设备有限公司	9,444,375.84	8.35%	否
3	上海西葆电力设备有限公司	7,163,535.52	6.33%	否
4	上海丰科制冷设备工程有限公司	6,227,444.61	5.51%	否
5	海宁锦鸿通风设备有限公司	5,972,547.32	5.28%	否

合计	46,143,767.54	40.80%	-
----	---------------	--------	---

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-3,650,570.09	2,617,504.77	-239.47%
投资活动产生的现金流量净额	-28,654,821.21	10,242,354.50	-379.77%
筹资活动产生的现金流量净额	43,778,150.74	-13,717,704.01	-419.14%

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额比上期减少 6268074.86 元，主要原因：在手销售订单较好，对外采购及职工薪酬大幅增加，但受下游化纤行业下半年行业景气度大幅下行甚至转冷，叠加第四季度疫情的影响，销售回款不及预期。

投资活动产生的现金流量净额 2022 年与 2021 年相比减少 379.77%，绝对值减少 38897175.71 元。主要原因：1. 2021 年度存在偶发的老厂房处置回款；2. 二期基建工程开工建设，以及受第四季度疫情的影响，新厂区基建工程建设放缓，资金支付进度不及预期，暂时用于理财活动。

筹资活动产生的现金流量净额 2022 年比 2021 年绝对值增加 57495854.75 元。主要原因：定向增发募集资金 1584 万元，以及因二期基建工程建设资金所需，以及在手销售订单较多，对外采购所需，贷款资金大幅增加。

(四) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
湖州中孚空气技术有限公司	控股子公司	空气过滤器的生产及对外销售	5,000,000	13,969,366.74	10,959,780.04	3,549,740.38	880,273.19
浙江中孚空气处理设备有限公司	控股子公司	空气处理设备、空气处理	50,000,000	128,160,109.40	47,252,643.96	33,296,778.24	553,066.21

公司		系统改造的研发、制造与销售					
瑞尔德科技（浙江）有限公司	参股公司	翅片换热器的研发、制造和销售	12,500,000	21,424,804.26	12,707,172.88	41,799,545.69	1,027,800.93

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
瑞尔德科技（浙江）有限公司	公司表冷器采购的供应商	优化公司产业结构

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2. 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	3,500,000	0	不存在
银行理财产品	自有资金	6,000,000	0	不存在
合计	-	9,500,000		-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	6,471,792.80	7,084,681.95
研发支出占营业收入的比例	6.67%	4.26%
研发支出中资本化的比例	0	0

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科以下	12	12
研发人员总计	17	17
研发人员占员工总量的比例	15.74%	14.91%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	19	14
公司拥有的发明专利数量	1	1

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
收入确认	<p>相关信息披露详见财务报表附注三（二十）及五（二）1。</p> <p>中孚环境的营业收入主要源自空气处理设备及配件的销售。2022年度，中孚环境实现营业收入9,703万元。营业收入是关键业绩指标，可能存在中孚环境管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定意图的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>（1）对销售合同的核心条款进行阅读分析，评价收入确认方法的适当性；</p> <p>（2）实施分析程序，识别营业收入是否存在重大或异常变动，并进一步检查支持性文件或信息；</p> <p>（3）实施细节测试，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括但不限于销售合同、销售发票、销售回款、出库单、安装调试及验收文件等；</p> <p>（4）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证销售额；</p> <p>（5）实施截止性测试，检查营业收入是否在恰当会计期间确认；</p> <p>（6）检查与营业收入相关的财务信息是否</p>

		得到恰当列报。
存货计价	<p>相关信息披露详见财务报表附注三（十）及五（一）7。</p> <p>于2022年12月31日，中孚环境的存货账面价值为8,479万元，占资产总额的比重为28.71%。由于存货是中孚环境的重要资产，因此，我们将存货的存在、计价和结转确定为关键审计事项。</p>	<p>针对存货计价，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>（1）实施分析程序，识别存货规模及结构是否存在重大或异常变动，并落实该等变动的合理性；</p> <p>（2）实施细节测试，抽样检查与材料采购相关的支持性文件，包括不限于采购合同、进项发票、入库单、采购付款等；</p> <p>（3）向主要供应商发函询证；</p> <p>（4）检索主要原材料的市场价格变动趋势，并与中孚环境的采购价格进行比对，检查是否存在趋势背离等异常情形；</p> <p>（5）了解生产工艺流程及成本核算方法，抽样复核计算生产成本归集与分配的一贯性与准确性；</p> <p>（6）对存货计价进行抽样测试，检查存货发出金额和结存金额的计价准确性；</p> <p>（7）对存货实施监盘，核实账实相符性。</p>

（七） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

<p>1、公司自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。</p> <p>2、公司自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。</p> <p>3、公司自2022年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。</p> <p>4、公司自2022年11月30日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。</p> <p>5、公司自2022年11月30日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。</p>
--

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司秉承诚信守法的经营理念，合法经营、依法纳税，积极吸纳社会人员就业和保障员工合法权益。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司拥有自己的商业模式，不存在法律法规或公司章程规定终止营业或丧失持续经营能力的情况。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、对下游化纤纺织行业依赖的风险

公司专注于化纤纺织行业洁净空调设备的研发、生产和销售，其发展很大程度上取决于下游行业的发展。我国作为世界上生产规模最大、产业链最完整、具有较强竞争力的纺织化纤制造大国，随着国内要素制约的加剧、生产成本的上涨和环境压力的加大，特别是新冠肺炎疫情对全球经济造成了难以估量的重要影响，化纤纺织行业过去主要依靠数量、价格竞争的发展模式已经难以为继。随着宏观经济进入新常态，化纤行业也告别了上一个“黄金时代”。近几年，国内经济随着一系列稳增长政策逐步见效，纺织行业预计保持平稳发展，但仍处于筑底阶段。未来几年，国内外经济增长压力仍然较大，预计全球经济继续保持弱复苏态势。受下游行业的景气度影响，化纤纺织行业洁净空调行业经济增长压力仍然较大，将会给本公司带来较大影响。

应对措施：化纤作为大宗商品、化纤行业作为国民经济发展中不可或缺的产业，其发展与国民经济生活息息相关，经济地位并不会根本变化。化纤行业面临的问题更多的是宏观经济转型期所带来的共性问题，在新常态下，实现由高速增长向更高效率、更高效益的高效增长是化纤企业面临的重要问

题。在下游行业加快创新与技术研发的关键时期，无疑给化纤纺织洁净空调行业提供了广阔而长期的市场。为此，公司积极推进化纤空调系统节能集成技术改进，同时积极开拓电子、农业、新材料等行业市场，减少对化纤行业的依赖，降低下游行业变化对公司带来的影响。

二、客户集中度较高的风险

报告期内，公司主要客户为桐昆集团股份有限公司、浙江世纪晨星纤维科技有限公司、中国建材国际工程集团有限公司、新凤鸣集团股份有限公司和中国恒天集团有限公司。前五大客户销售占比达68.49%，客户集中度较高。因公司行业特点，上述客户若因生产经营出现波动或其他原因减少对公司产品的需求，或公司不能开发更多新客户，有可能会对本公司产生不利影响。

应对措施：公司在加强与现有主要客户保持长远合作共同发展的业务方针外，未来会继续加大环境空气处理设备产品的推广销售，加速其他行业客户资源开发。

三、原材料价格波动风险

公司主要业务化纤空气处理设备及环境空气处理设备的成本构成中，原材料占比为92.90%，占比较高。原材料价格的波动将对公司生产成本产生影响。受新冠肺炎疫情以及国际大环境等不确定因素影响，各类原材料价格急剧上涨，将直接影响公司生产成本，对公司经营产生不利影响。

应对措施：制冷空调行业原材料及配套件的市场化程度较高，国内外市场的供应均较充足，而且品种规格齐全，价格呈不断下降趋势。随着空调行业专业分工的不断细化，原材料及配套多为行业的通用部件，市场供应充足。与此同时，公司还采取了以下措施：①加强原材料及配套市场供应关系研究，及时掌握国内外贸易信息和国家贸易政策的变化，了解市场变动的趋势，做好市场供应变化的预测工作；②在原材料及配套件价格较低时进行适量储备，以供应急之需；③在继续加强与现有原材料及配套件供应商合作的同时，进一步拓宽原材料及配套件进口渠道，做到主要部件从三家以上供应商采购，避免出现过度依赖某一供应商的局面；④公司已取得自营进出口权，为公司开展原材料及配套件国际采购，扩大采购范围，降低采购成本和采购风险创造了条件。

四、实际控制人不当控制风险

陈建新直接持有公司51.91%股份，通过与湖州力聚、黄倩娟、陈含之、陈静仪、陈冰靓签署的《一致行动协议》控制发行人41.05%的股份表决权，合计控制公司92.96%的股份表决权。陈建新持有公司股份超过50%，系公司的控股股东，能够对公司股东大会决策起到决定性影响。自有限公司设立以来，陈建新先生历任公司执行董事、董事长、总经理，负责公司的日常生产经营活动，能对公司的重大经营决策及人事任免等方面施加重大影响。若陈建新先生利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数股东权益带来不利影响，公司存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司已建立完善的三会议事程序，通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等治理细则，“三会”及相关管理人员的权责通过一系列制度得到明确，以监督控股股东及实际控制人按规定切实履行职责，保证公司及公司其他股东利益不受侵害。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

2. 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	26,080,000.00	17,335,864.25

销售产品、商品，提供劳务	-	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他		

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(四) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

事项类型	临时公告披露时间	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2022年4月15日	瑞尔德科技（浙江）有限公司 10%股权	现金	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司对瑞尔德的投资基于公司业务发展的规划，实现公司战略布局，有利于提升公司整体业绩，促进公司长期可持续发展。符合公司整体战略规划，对公司业务有积极正面影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形，也不存在法律、法规限制或禁止的风险，亦不会对公司的未来财务状况和经营成果产生重大影响。

(五) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
董监高	2016年9月9日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年9月9日		挂牌	诚信、竞业禁止等	(1)公司控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺；(2)公司管理层关于诚信状况的书面声明；(3)公司管理层关于任职资格和对公司忠实义务的书面声明；(4)公司管理层关于竞业禁止事宜的声明；(5)公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明。	正在履行中
实际控制人或控股股	2016年9月9日		挂牌	资金占用承诺	不发生任何占用或者转移股份公司的资金、资产及其他资源的情形。	正在履行中

东						
实际控制人或控股股东	2016年9月9日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况:

无

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证金存款	1,876,496.08	0.64%	保证金存款
应收款项融资	流动资产	质押	11,847,765.46	4.01%	质押融资
一期厂房	固定资产	抵押	31,533,340.04	10.68%	抵押融资
土地	无形资产	抵押	31,808,115.21	10.77%	抵押融资
总计	-	-	77,065,716.79	26.10%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

相关资产抵押产生原因为生产经营所需，对公司无不良影响。

第六节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	14,752,500	30.73%	-11,392,400	3,360,100	6.47%
	其中：控股股东、实际控制人	6,742,500	14.05%	-6,742,500	0	0%
	董事、监事、高管	7,742,500	16.13%	-7,742,500	0	0%
	核心员工	0	0%	190,000	190,000	0.37%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	33,247,500	69.27%	15,352,400	48,599,900	93.53%
	其中：控股股东、实际控制人	20,227,500	42.14%	6,742,500	26,970,000	51.91%
	董事、监事、高管	23,227,500	48.39%	4,042,500	27,270,000	52.48%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		48,000,000	-	3,960,000	51,960,000	-
普通股股东人数						56

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2022年1月24日公司2022年第一次临时股东大会审议通过：《浙江中孚环境设备股份有限公司股票定向发行说明书》等相关议案；2022年3月14日公司在全国股转系统上披露了《股票定向发行认购结果公告》，确认最终认购对象合计27名，认购股数为396万股，募集资金1,584万元；2022年4月6日，公司披露了《股票定向发行情况报告书》和《股票定向发行新增股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让的公告》等公告；公司本次股票定向发行新增股份于2022年4月11日起在全国股转系统挂牌并公开转让。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	陈建新	26,970,000	0	26,970,000	51.91%	26,970,000	0	0	0
2	湖州力聚投资管理合伙企业(有限合伙)	15,030,000	0	15,030,000	28.93%	15,030,000	0	0	0
3	黄倩娟	4,000,000	-990,200	3,009,800	5.79%	3,009,800	0	0	0
4	陈含之	2,000,000	0	2,000,000	3.85%	2,000,000	0	0	0
5	周国标	0	1,410,000	1,410,000	2.71%	0	1,410,000	0	0
6	陈静仪	0	700,100	700,100	1.35%	700,100	0	0	0
7	姚红	0	650,000	650,000	1.25%	0	650,000	0	0
8	陈冰靓	0	590,000	590,000	1.14%	590,000	0	0	0
9	张中原	0	440,412	440,412	0.85%	0	440,412	0	0
10	金冠华	0	255,759	255,759	0.49%	0	255,759	0	0
合计		48,000,000	3,056,071	51,056,071	98.27%	48,299,900	2,756,171	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

黄倩娟与陈建新为母子关系，陈建新与陈含之为父女关系，陈建新与陈静仪为叔侄关系，陈建新与陈冰靓为舅甥关系，陈建新担任湖州力聚执行事务合伙人及普通合伙人。

除上述情况外，公司普通股前十名股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2022年1月7日	2022年4月11日	4	3,960,000	符合《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理办法》规定的31名投资者，其中包括2名机构投资者、5名合格自然人投资者以及6名董事、监事、高级管理人员和18名核心员工	-	15,840,000	全部用于补充流动资料和偿还银行贷款

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	期末募集资金余额	是否存在余额转出	余额转出金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	15,840,000.00158400000	15,840,000	0	否		否	-		不适用

募集资金使用详细情况：

本次发行募集资金总额为15,840,000.00元，报告期内，募集资金已使用完毕，本次募集资金实际使用情况具体如下表：

项目	使用金额（元）
募集资金总额	15,840,000.00
加：利息收入	3,393.90
减：补充流动资金	5,543,393.90
偿还银行贷款/借款	10,300,000.00
募集资金专户	0.00

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》和全国中小企业股份转让系统的相关规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金使用及披露的违规行为。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	中国工商银行德清雷甸支行	短期贷款	8,000,000.00	2022年6月17日	2022年12月16日	3.50%
2	信用贷款	中国工商银行德清雷甸支行	短期贷款	2,000,000.00	2022年6月20日	2022年12月16日	3.50%
3	抵押贷款	中国工商银行德清雷甸支行	短期贷款	6,000,000.00	2020年7月1日	2022年12月30日	3.50%
4	抵押贷款	中国工商银行德清雷甸支行	短期贷款	4,000,000.00	2022年7月4日	2022年12月30日	3.50%
5	抵押贷款	中国工商	短期	8,000,000.00	2022年7月29日	2023年7月26日	3.60%

		银行德清雷甸支行	贷款				
6	抵押贷款	中国工商银行德清雷甸支行	短期贷款	9,000,000.00	2022年7月29日	2023年7月26日	3.60%
7	抵押贷款	中国工商银行德清雷甸支行	短期贷款	9,000,000.00	2022年7月29日	2023年7月26日	3.60%
8	抵押贷款	中国工商银行德清雷甸支行	短期贷款	9,000,000.00	2022年7月29日	2023年7月26日	3.60%
9	信用贷款	中国工商银行德清雷甸支行	短期贷款	6,000,000.00	2022年12月30日	2023年12月22日	3.60%
10	信用贷款	中国工商银行德清雷甸支行	短期贷款	4,000,000.00	2022年12月30日	2023年12月22日	3.60%
11	信用贷款	中国银行德清县支行	短期贷款	4,000,000.00	2022年1月5日	2022年7月25日	4.20%
12	信用贷款	中国银行德清县支行	短期贷款	4,000,000.00	2022年11月7日	2023年11月7日	3.70%
合计	-	-	-	73,000,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
陈建新	董事长、总经理	男	1963年8月	2022年8月28日	2025年8月27日
汪波	董事、副总经理	男	1968年9月	2022年8月28日	2025年8月27日
李能	董事、董事会秘书	女	1985年10月	2022年8月28日	2025年8月27日
王恩江	董事	男	1973年3月	2022年8月28日	2025年8月27日
唐为民	董事	男	1957年7月	2022年8月28日	2025年8月27日
何旭东	独立董事	男	1968年11月	2022年8月28日	2025年8月27日
胡素兰	独立董事	女	1976年7月	2022年8月28日	2025年8月27日
郑红星	监事会主席	男	1980年2月	2022年8月28日	2025年8月27日
许绍康	监事	男	1967年12月	2022年8月28日	2025年8月27日
黄成伟	职工监事	男	1996年10月	2022年8月28日	2025年8月27日
吉小华	财务负责人	男	1983年12月	2022年8月28日	2025年8月27日
黄倩娟	董事（离任）	女	1941年9月	2019年8月28日	2022年4月28日
陈静仪	职工监事（离任）	女	1998年9月	2021年12月15日	2022年5月16日
董事会人数：					7
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

陈建新为公司控股股东、实际控制人。离任董事黄倩娟为陈建新母亲，离任职工监事陈静仪为陈建新弟女儿，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属或关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
陈建新	董事长、总经理	26,970,000	0	26,970,000	51.91%	0	0
汪波	董事、副总经理	0	200,000	200,000	0.38%	0	0
李能	董事、董事会秘书	0	50,000	50,000	0.1%	0	0

郑红星	监事会主席	0	30,000	30,000	0.06%	0	0
许绍康	监事	0	10,000	10,000	0.02%	0	0
吉小华	财务负责人	0	10,000	10,000	0.02%	0	0
合计	-	26,970,000	-	27,270,000	52.49%	0	0

(三) 变动情况

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	0
总经理	否	0
董事会秘书	否	0
财务总监	否	0

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
黄倩娟	董事	离任	无	个人原因辞职	-
陈静仪	人事专员、 职工监事	离任	无	个人原因辞职	-
唐为民	无	新任	董事	新任	-
何旭东	无	新任	独立董事	新任	-
胡素兰	无	新任	独立董事	新任	-
黄成伟	无	新任	证券办助理， 职工监事	职工代表大会选举	-

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

<p>唐为民，男，1957年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江大学硕士研究生，中级工程师、中级讲师。1981年1月至1988年8月任浙江机械工业学校老师；1988年9月至1991年6月就读于浙江大学；1991年7月至1992年9月任杭州叉车总厂研究所工程师；1992年10月至2000年5月任伟易达(东莞)通讯设备有限公司工程师；2000年6月至2008年5月任杭州天蓝脱硫除尘有限公司工程师。2008年6月至今任宁波职业技术学院老师。</p> <p>何旭东，男，出生于1968年11月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于浙江大学法律学专业，本科学历。注册会计师。2001年12月至2002年8月在金华五洲联合会计师事务所任审计助理；2002年9月至2005年1月在浙江万邦会计师事务所有限公司金华分所任项目负责人；2005年2月至2006年1月在金华众泰会计师事务所有限公司任项目负责人；2006年2月至2010年12月任浙江中健会计师事务所项目负责人；2011年1月至今任浙江中健会计师事务所部门经理。</p> <p>胡素兰，女，出生于1976年7月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师、注册税务师、注册会计师。2002年1月至2003年4月任浙江天圆股份有限公司会计；2003年5月至2005年1月任杭州比力奇贸易有限公司会计；2005年2月至2006年9月任法罗力比力奇(鹤山)</p>
--

水暖设备有限公司杭州分公司财务主管；2006年10月至2009年3月任浙江宏图三胞科技发展有限公司财务科长；2009年4月至2010年5月任成都皇家壹号家居艺术有限公司杭州分公司财务经理；2010年5月至2013年6月任杭州东箭贸易有限公司内控副总经理；2013年7月至2015年8月任浙江世贸装饰股份有限公司财务部经理；2015年9月至今任浙江世贸装饰股份有限公司财务总监、董事会秘书。

黄成伟，男，1996年10月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2019年3月至2020年12月任中国巨石股份有限公司四分厂管理人事科科长；2020年12月至2021年11月德清武康街道一禾寿司店经营者；2020年2月至今德清县莫干山镇敏行茶铺经营者；2022年1月至报告期末任股份公司证券事务部助理；

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	4	0	0	4
技术人员	17	1	1	17
销售人员	5	0	0	5
财务人员	5	3	2	6
生产人员	67	9	8	68
行政人员	10	6	2	14
员工总计	108	19	13	114

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	12	15
专科	13	15
专科以下	78	79
员工总计	108	114

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有入职员工签订《劳动合同》；公司依岗定薪，向员工支付薪酬；依据国家有关法律、法规及杭州市及德清县相关社会保险政策，公司为员工缴纳五险一金，为员工代缴代扣个人所得税。

2、培训计划

公司一直很重视员工的培训和自身发展工作，制定了系统的培训计划与人才培育制度及流程，包括新员工入职培训、在职员工专业的课程培训，不断提升员工的自身素质和专业技能。

3、报告期内
存在 3 名人员以退休返聘形式继续在公司工作。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
沈晨涛	离职	采购经理	10,000	10,000	0
陈佳英	离职	综合办人事经理	0	0	0
吴惠芬	无变动	综合办行政人事专员	0	0	0
谈苗苗	离职	财务部出纳	0	0	0
朱云	离职	生产技术部生产主管	0	0	0
余俞	无变动	销售	30,000	0	30,000
梁春英	无变动	销售	30,000	0	30,000
杨恺	无变动	自控部经理	30,000	0	30,000
张志勇	无变动	机械设计主管	10,000	0	10,000
沈晓敏	无变动	财务部助理	10,000	0	10,000
杨吉磊	无变动	生产技术部主管	10,000	0	10,000
赵师师	无变动	生产技术部助理	10,000	0	10,000
陈壮辉	无变动	生产技术部生产组长	10,000	0	10,000
陈培	无变动	生产技术部生产组长	10,000	0	10,000
裴艳超	无变动	生产技术部生产组长	10,000	0	10,000
陈二元	无变动	生产技术部生产组长	10,000	0	10,000
屠叶萍	无变动	采购员	10,000	0	10,000
吴晓东	无变动	销售	10,000	0	10,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

√适用 □不适用

报告期内有 4 名核心员工因个人原因提出离职。核心人员离职后对公司日常经营及业务开展未产生重大不利影响。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2023 年 2 月 13 日，独立董事何旭东、胡素兰辞去独立董事职务。

第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司 广告公司
锂电池公司 建筑公司 不适用

一、 行业概况

(一) 行业法规政策

国务院于2021年10月发布的《国务院关于印发2030年前碳达峰行动方案的通知》（国发〔2021〕23号），其中提出“推出碳达峰十大行动，行动内容包括全面提升节能管理能力、实施节能降碳重点工程、推进重点用能设备节能增效、加强新型基础设施节能降碳等”。

国家发展和改革委员会于2019年10月发布的《产业结构调整指导目录（2019年本）》，其中提出“鼓励发展制冷空调设备及关键零部件：热泵、复合热源（空气源与太阳能）热泵热水机、二级能效及以上制冷空调压缩机、微通道和降膜换热技术与设备、电子膨胀阀和两相流喷射器及其关键零部件；使用环保制冷剂的制冷空调压缩机”。

国务院于2018年9月发布的《国务院关于进一步压减工业产品生产许可证管理目录和简化审批程序的决定》，其中提出“进一步压减工业产品生产许可证管理目录，取消包括制冷设备等14类工业产品生产许可证管理，将4类工业产品生产许可证管理权限下放给省级人民政府质量技术监督部门”。

工业和信息化部、国家发展和改革委员会在2022年4月发布的《关于化纤工业高质量发展的指导意见》，其中提出“围绕发展目标，从产业链创新、高端化发展、数字化智能化改造、绿色低碳转型、实施“三品”战略等方面，提出五项重点任务”。

(二) 行业发展情况及趋势

随着“十四五”规划的推进和各地“碳达峰 碳中和”政策的出台，各产业绿色转型升级是未来重要发展趋势之一。在此趋势下，制造业逐步向智能化方向发展，对应用设备节能环保的要求也进一步提升。

专用性空调作为制造业中工业生产的辅助设备，在工业生产时通过控制工业厂房的温湿度、风速以及洁净度，提供定制化的人工环境调节服务，并直接参与并伴随生产运行，因此其能耗在生产成本中占有一定比例。而国家对节能重视度的不断提升，社会节能意识的持续增强，企业对生产成本的严格把控促使专用性空调的下游行业对产品衍生出新的节能需求，由此推动行业不断进行技术创新，向绿色转型。因此，绿色节能为行业未来的一大变革趋势，如何从多方面提升产品的节能性能为行业未来发展和研发创新的目标之一。

二、 产品竞争力和迭代

产品	所属细分行业	核心竞争力	是否发生产品迭代	产品迭代情况	迭代对公司当期经营的影响
----	--------	-------	----------	--------	--------------

工艺空气处理设备	制冷设备	产品方案定制化设计、整体运行节能、参数控制灵活性、质量及精度	否	-	-
环境空气处理设备	制冷设备	产品方案定制化设计、整体运行节能、参数控制灵活性、质量及精度	否	-	-

三、 产品生产和销售

(一) 主要产品当前产能

适用 不适用

(二) 主要产品在建产能

适用 不适用

(三) 主要产品委托生产

适用 不适用

(四) 招投标产品销售

适用 不适用

公司在报告期内存在未按规定实施招投标的情况：

不存在相关情况。

四、 研发情况

(一) 研发模式

适用 不适用

(二) 研发支出

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	基于无动力排风的气流设计在化纤空气处理设备中	1,169,916.35	1,169,916.35

	的应用与研发		
2	基于智慧农业温室的空气处理系统研发	1,119,390.06	1,119,390.06
3	碳纤维生产工艺空气处理设备的研发	973,878.68	973,878.68
4	氨纶工艺空气处理设备关键节能技术的研发	819,481.38	819,481.38
5	基于磁悬浮冷水机的 AHU 冷冻机房群控节能控制系统	728,237.51	728,237.51
合计		4,810,903.98	4,810,903.98

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	6,471,792.80	7,084,681.95
研发支出占营业收入的比例	6.67%	4.26%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发支出资本化:

无

五、 专利变动

(一) 重大专利变动

适用 不适用

(二) 专利或非专利技术保护措施的变化情况

适用 不适用

(三) 专利或非专利技术纠纷

适用 不适用

六、 通用计算机制造类业务分析

适用 不适用

七、 专用计算机制造类业务分析

适用 不适用

八、 通信系统设备制造类业务分析

适用 不适用

(一) 传输材料、设备或相关零部件

适用 不适用

(二) 交换设备或其零部件

适用 不适用

(三) 接入设备或其零部件

适用 不适用

九、 通信终端设备制造类业务分析

适用 不适用

十、 电子器件制造类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路制造与封装类业务分析

适用 不适用

十二、 电子元件及其他电子设备制造类业务分析

适用 不适用

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，形成了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《防止关联方资金占用管理制度》等相关一系列管理制度。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规要求，且均按照相关法律法规履行各自的权利义务。公司重大生产经营决策，投资决策及财务决策均按照《公司章程》等相关内控制度规定执行。

截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有治理机制符合《公司法》、《非上市公众公司管理办法》等法律、行政法规及规范性文件的规定。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、关联股东和董事回避制度，以及公司财务管理、风险控制相关的内部管理制度，同时建立了投资者关系管理、信息披露管理等制度。公司现有制度能给所有股东利益提供合适保护，也能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据发展需要及时补充和完善公司治理机制，更有效执行各项内部控制制度，更好地保护全体股东的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照公司内部控制制度进行了决策、履行了相应法律程序。公司自挂牌以来，严格按照全国中小企业股份转让系统的相关规定履行相应的信息披露义务，未发生过重大过失。

4、 公司章程的修改情况

2022 年因公司定向增发，公司的注册资本、股份总数发生变化。公司已根据股票发行完成后最新的股本总额，相应修改《公司章程》里的股本总数。

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	7	12	9

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2,022 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形。会议程序规范，公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全规范的公司治理结构，修订完善公司治理制度。股东大会、董事会及监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律以及中国证监会有关法律法规的要求，履行各自职责，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将及时有效地听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司实际需要不断改进公司治理水平。

(四) 投资者关系管理情况

公司董事会、管理层始终保持开放的态度，与现有股东、投资者以及相关中介机构保持友好的互动交流。及时掌握资本市场动态、行业发展趋势以及新的政策法规，进而促进企业规范治理、经营决策和管理的提升。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

截至报告期末，监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立了健全的法

人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）公司的资产独立

公司具备与经营业务体系配套的资产。公司具有开展业务所需的设备、设施；合法独立拥有与其经营相关的房屋、知识产权、机动车辆等资产的所有权或使用权，上述资产不存在被股东或关联方占用的情形，上述资产不存在重大权属纠纷。公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，发行人对其所有资产具有控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（二）公司的人员独立

公司的人事及工资管理完全独立，公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司高级管理人员出具了未在股东单位兼职及领取薪酬的书面声明。公司与所有正式员工之间签订了《劳动合同》，并为所有正式员工缴纳社会保险及住房公积金，依照法律规定建立了稳定的劳动关系。

（三）公司的财务独立

公司设有独立的财务部门，配备了专职财务人员，并已按《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》等有关法律法规的要求建立了符合自身特点的独立的会计核算体系或财务管理制度，能够独立地作出财决策，具有规范的财务会计制度和管理制度。公司独立在银行开立账户，不存在于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。

（四）公司的机构独立

本公司机构设置完整。按照建立规范法人治理机构的要求，本公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据业务和管理的需要，设置了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

（五）公司的业务独立

公司所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务，未发生过显失公平的关联交易。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司建立了规范财务管理的一系列规章制度，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效地保证了公司经营业务有序进行，保护了公司资产的安全，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》，进一步提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

公司在报告期内召开的 2022 年第四次临时股东大会采用了现场投票和网络投票相结合的方式，通过中国证券登记结算有限责任公司持有人大会网络投票系统向股东提供了网络形式的投票平台。具体详见公告 2022-123。

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天健审〔2023〕3307号	
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	
审计机构地址	浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座31层	
审计报告日期	2023年4月27日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	罗训超 2年	张欣 5年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7年	
会计师事务所审计报酬	15万元	
审计报告正文:	<p style="text-align: center;">审 计 报 告 天健审〔2023〕3307号</p> <p>浙江中孚环境设备股份有限公司全体股东:</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了浙江中孚环境设备股份有限公司（以下简称中孚环境）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中孚环境2022年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表</p>	

审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中孚环境，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十）及五（二）1。

中孚环境的营业收入主要源自空气处理设备及配件的销售。2022年度，中孚环境实现营业收入9,703万元。营业收入是关键业绩指标，可能存在中孚环境管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定意图的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）对销售合同的核心条款进行阅读分析，评价收入确认方法的适当性；
- （2）实施分析程序，识别营业收入是否存在重大或异常变动，并进一步检查支持性文件或信息；
- （3）实施细节测试，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括但不限于销售合同、销售发票、销售回款、出库单、安装调试及验收文件等；
- （4）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证销售额；
- （5）实施截止性测试，检查营业收入是否在恰当会计期间确认；
- （6）检查与营业收入相关的财务信息是否得到恰当列报。

（二）存货计价

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）及五（一）7。

于2022年12月31日，中孚环境的存货账面价值为8,479万元，占资产总额的比重为28.71%。由于存货是中孚环境的重要资产，因此，我们将存货的存在、计价和结转确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货计价，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 实施分析程序，识别存货规模及结构是否存在重大或异常变动，并落实该等变动的合理性；
- (2) 实施细节测试，抽样检查与材料采购相关的支持性文件，包括不限于采购合同、进项发票、入库单、采购付款等；
- (3) 向主要供应商发函询证；
- (4) 检索主要原材料的市场价格变动趋势，并与中孚环境的采购价格进行比对，检查是否存在趋势背离等异常情形；
- (5) 了解生产工艺流程及成本核算方法，抽样复核计算生产成本归集与分配的一贯性与准确性；
- (6) 对存货计价进行抽样测试，检查存货发出金额和结存金额的计价准确性；
- (7) 对存货实施监盘，核实账实相符性。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中孚环境的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

中孚环境治理层（以下简称治理层）负责监督中孚环境的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具

包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中孚环境持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中孚环境不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就中孚环境中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：罗训超
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：张欣

二〇二三年四月二十七日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）1	15,318,434.95	1,969,179.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（一）2	9,468,598.58	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（一）3	42,806,614.88	39,130,387.66
应收款项融资	五、（一）4	13,151,987.58	16,132,186.80
预付款项	五、（一）5	9,596,504.90	6,932,544.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）6	7,646,828.26	7,861,590.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）7	84,793,592.18	30,706,264.07
合同资产	五、（一）8	6,862,702.34	18,563,685.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）9	1,087,196.34	65,255.61
流动资产合计	五、（一）10	190,732,460.01	121,361,094.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,270,717.29	
投资性房地产			
固定资产	五、(一) 11	35,224,461.10	37,271,311.66
在建工程	五、(一) 12	31,398,454.20	806,046.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(一) 13	31,808,115.21	32,492,160.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一) 14	145,824.37	
递延所得税资产	五、(一) 15	2,787,695.04	2,752,208.46
其他非流动资产	五、(一) 16	1,930,000.00	2,111,250.00
非流动资产合计		104,565,267.21	75,432,977.28
资产总计		295,297,727.22	196,794,071.83
流动负债:			
短期借款	五、(一) 17	49,054,022.22	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(一) 18	12,884,883.06	
应付账款	五、(一) 19	25,007,696.97	20,963,967.56
预收款项	五、(一) 20	126,960.63	
合同负债	五、(一) 21	65,531,231.08	38,381,888.37
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(一) 22	2,761,278.13	1,770,889.18
应交税费	五、(一) 23	1,797,321.71	12,525,243.72
其他应付款	五、(一) 24	1,271,061.45	4,451,731.70
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(一) 25		8,611,144.66
其他流动负债	五、(一) 26	4,606,061.35	1,859,317.67

流动负债合计		163,040,516.60	88,564,182.86
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（一）27		3,004,096.46
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（一）28	6,803,549.42	7,628,592.42
递延所得税负债		3,107.59	
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,806,657.01	10,632,688.88
负债合计		169,847,173.61	99,196,871.74
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）29	51,960,000.00	48,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）30	26,965,672.03	15,340,389.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）31	6,730,904.94	5,536,818.59
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）32	39,793,976.64	28,719,992.49
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		125,450,553.61	97,597,200.09
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计		125,450,553.61	97,597,200.09
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		295,297,727.22	196,794,071.83

法定代表人：陈建新

主管会计工作负责人：吉小华

会计机构负责人：吉小华

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
----	----	-------------	-------------

流动资产：			
货币资金		13,934,594.04	1,336,340.97
交易性金融资产		9,468,598.58	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、（一）1	28,712,208.34	46,476,664.13
应收款项融资		13,061,987.58	13,229,919.00
预付款项		9,542,273.31	6,798,002.82
其他应收款	十一、（一）2	24,152,021.43	873,450.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		82,659,582.33	28,230,371.78
合同资产		4,117,772.34	14,621,945.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		510,778.78	
流动资产合计		186,159,816.73	111,566,694.41
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、（一）3	55,070,725.45	55,070,725.45
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,270,717.29	
投资性房地产			
固定资产		599,806.34	1,043,894.67
在建工程		253,156.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		632,644.56	648,202.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		57,827,050.56	56,762,822.49
资产总计		243,986,867.29	168,329,516.90
流动负债：			
短期借款		49,054,022.22	
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据		12,884,883.06	
应付账款		21,077,262.93	17,001,348.17
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,670,926.04	1,477,994.28
应交税费		1,147,551.00	10,929,603.62
其他应付款		5,979,625.26	14,885,996.27
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		27,200,828.24	28,656,495.81
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,659,805.89	595,370.23
流动负债合计		121,674,904.64	73,546,808.38
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		3,107.59	
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,107.59	
负债合计		121,678,012.23	73,546,808.38
所有者权益（或股东权益）：			
股本		51,960,000.00	48,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		27,036,397.48	15,411,114.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,730,904.94	5,536,818.59
一般风险准备			
未分配利润		36,581,552.64	25,834,775.47
所有者权益（或股东权益）合计		122,308,855.06	94,782,708.52
负债和所有者权益（或股东		243,986,867.29	168,329,516.90

权益) 总计			
--------	--	--	--

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		97,031,682.48	166,317,909.56
其中：营业收入	五、(二) 1	97,031,682.48	166,317,909.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		89,241,215.41	142,363,682.88
其中：营业成本	五、(二) 1	70,326,817.04	126,124,318.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二) 2	1,426,168.42	1,263,426.34
销售费用	五、(二) 3	1,582,681.36	1,811,298.97
管理费用	五、(二) 4	8,655,498.04	5,259,877.14
研发费用	五、(二) 5	6,471,792.80	7,084,681.95
财务费用	五、(二) 6	778,257.75	820,079.63
其中：利息费用		1,145,266.36	978,605.24
利息收入		60,592.12	25,099.62
加：其他收益	五、(二) 7	6,820,446.50	595,353.54
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二) 8	16,248.47	-67,345.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-60,605.79	-67,345.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(二) 9	-10,684.13	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二) 10	-1,867,211.07	-1,202,592.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二) 11	610,166.10	-548,817.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二) 12	31,298.67	10,224,665.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,390,731.61	32,955,490.01

加：营业外收入	五、(二) 13		12,323.05
减：营业外支出	五、(二) 14		488,956.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,390,731.61	32,478,856.33
减：所得税费用	五、(二) 15	1,122,661.11	3,457,669.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,268,070.50	29,021,186.97
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,268,070.50	29,021,186.97
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		12,268,070.50	29,021,186.97
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		12,268,070.50	29,021,186.97
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		12,268,070.50	29,021,186.97
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.24	0.60
（二）稀释每股收益（元/股）		0.24	0.60

法定代表人：陈建新

主管会计工作负责人：吉小华

会计机构负责人：吉小华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	十一、(二) 1	92,128,371.85	156,724,879.09
减：营业成本	十一、(一) 1	67,685,228.85	119,858,391.41
税金及附加		752,399.72	674,278.04
销售费用		1,552,308.20	1,288,223.03
管理费用		7,530,331.82	3,774,927.89
研发费用	十一、(一) 2	6,471,792.80	6,316,207.27
财务费用		673,135.24	488,295.94
其中：利息费用		1,023,755.55	598,916.90
利息收入		42,426.28	21,389.62
加：其他收益		5,969,146.16	93,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、(一) 3	16,248.47	-67,345.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-60,605.79	-67,345.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-10,684.13	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-960,661.88	-393,219.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）		552,851.21	-341,357.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		31,298.67	10,224,665.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,061,373.72	33,840,297.47
加：营业外收入			12,323.05
减：营业外支出			488,956.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,061,373.72	33,363,663.79
减：所得税费用		1,120,510.20	4,261,208.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,940,863.52	29,102,455.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,940,863.52	29,102,455.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：		11,940,863.52	29,102,455.78
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		74,560,258.33	61,082,149.77
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,084,877.46	1,118,520.76
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）1	10,117,448.28	128,365.58
经营活动现金流入小计		86,762,584.07	62,329,036.11
购买商品、接受劳务支付的现金		57,144,779.85	39,095,901.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		14,655,885.58	8,916,414.61

支付的各项税费		13,311,312.98	7,325,350.71
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）2	5,301,175.75	4,373,864.60
经营活动现金流出小计		90,413,154.16	59,711,531.34
经营活动产生的现金流量净额		-3,650,570.09	2,617,504.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		76,854.26	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		526,429.24	21,728,052.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、（三）3		2,235,000.00
投资活动现金流入小计		603,283.50	23,963,052.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,508,104.71	11,485,697.91
投资支付的现金		1,250,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、（三）4	9,500,000.00	2,235,000.00
投资活动现金流出小计		29,258,104.71	13,720,697.91
投资活动产生的现金流量净额		-28,654,821.21	10,242,354.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,840,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		73,000,000.00	16,530,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三）5		26,800,000.00
筹资活动现金流入小计		88,840,000.00	43,330,000.00
偿还债务支付的现金		35,600,000.00	30,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,106,485.26	1,292,704.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三）6	8,355,364.00	25,505,000.00
筹资活动现金流出小计		45,061,849.26	57,047,704.01
筹资活动产生的现金流量净额		43,778,150.74	-13,717,704.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		11,472,759.44	-857,844.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,969,179.43	2,827,024.17
六、期末现金及现金等价物余额		13,441,938.87	1,969,179.43

法定代表人：陈建新

主管会计工作负责人：吉小华

会计机构负责人：吉小华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		71,782,023.16	43,179,061.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,011,572.44	121,928.72
经营活动现金流入小计		79,793,595.60	43,300,989.99
购买商品、接受劳务支付的现金		55,566,369.13	29,234,989.42
支付给职工以及为职工支付的现金		13,290,034.13	7,130,097.15
支付的各项税费		11,267,496.49	6,583,194.96
支付其他与经营活动有关的现金		5,564,784.05	2,337,428.00
经营活动现金流出小计		85,688,683.80	45,285,709.53
经营活动产生的现金流量净额		-5,895,088.20	-1,984,719.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		76,854.26	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		467,810.60	21,728,052.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			2,235,000.00
投资活动现金流入小计		544,664.86	23,963,052.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		371,087.22	27,911.51
投资支付的现金		1,250,000.00	3,290,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		33,007,461.68	2,235,000.00
投资活动现金流出小计		34,628,548.90	5,552,911.51
投资活动产生的现金流量净额		-34,083,884.04	18,410,140.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,840,000.00	
取得借款收到的现金		73,000,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,800,000.00	8,899,500.00
筹资活动现金流入小计		94,640,000.00	17,899,500.00
偿还债务支付的现金		24,000,000.00	22,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		969,733.33	617,306.62
支付其他与筹资活动有关的现金		18,969,537.44	11,525,805.13
筹资活动现金流出小计		43,939,270.77	34,993,111.75
筹资活动产生的现金流量净额		50,700,729.23	-17,093,611.75

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		10,721,756.99	-668,190.39
加：期初现金及现金等价物余额		1,336,340.97	2,004,531.36
六、期末现金及现金等价物余额		12,058,097.96	1,336,340.97

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	48,000,000.00				15,340,389.01				5,536,818.59		28,719,992.49		97,597,200.09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	48,000,000.00				15,340,389.01				5,536,818.59		28,719,992.49		97,597,200.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,960,000.00				11,625,283.02				1,194,086.35		11,073,984.15		27,853,353.52
（一）综合收益总额											12,268,070.50		12,268,070.50
（二）所有者投入和减少资本	3,960,000.00				11,625,283.02								15,585,283.02
1. 股东投入的普通股	3,960,000.00				11,625,283.02								15,585,283.02
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-	
1. 提取盈余公积								1,194,086.35				1,194,086.35	
2. 提取一般风险准备												-	
3. 对所有者(或股东)的分配												1,194,086.35	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六)其他												
四、本期末余额	51,960,000				26,965,672.03				6,730,904.94		39,793,976.64	125,450,553.61

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	24,000,000.00				15,340,389.01				3,198,753.91		31,764,679.21		74,303,822.13
加：会计政策变更													
前期差错更正									-572,180.90		-5,155,628.11		-5,727,809.01
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	24,000,000.00				15,340,389.01				2,626,573.01		26,609,051.10		68,576,013.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	24,000,000.00								2,910,245.58		2,110,941.39		29,021,186.97
(一)综合收益总额											29,021,186.97		29,021,186.97
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								2,910,245.58		-2,910,245.58			
1. 提取盈余公积								2,910,245.58		-2,910,245.58			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	24,000,000.00									-			
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他	24,000,000.00									-			
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本年期末余额	48,000,000.00				15,340,389.01				5,536,818.59		28,719,992.49		97,597,200.09
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	--------------	--	---------------	--	---------------

法定代表人：陈建新

主管会计工作负责人：吉小华

会计机构负责人：吉小华

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	48,000,000.00				15,411,114.46				5,536,818.59		25,834,775.47	94,782,708.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	48,000,000.00				15,411,114.46				5,536,818.59		25,834,775.47	94,782,708.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,960,000.00				11,625,283.02				1,194,086.35		10,746,777.17	27,526,146.54
（一）综合收益总额											11,940,863.52	11,940,863.52
（二）所有者投入和减少资本	3,960,000.00				11,625,283.02							15,585,283.02
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
（三）利润分配									1,194,086.35		-1,194,086.35	
1. 提取盈余公积									1,194,086.35		-1,194,086.35	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	51,960,000.00				27,036,397.48				6,730,904.94		36,581,552.64	122,308,855.06

项目	2021年											
----	-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	24,000,000.00				15,411,114.46				3,198,753.91		28,792,193.38	71,402,061.75
加：会计政策变更												
前期差错更正									-572,180.90		-5,149,628.11	-5,721,809.01
其他												
二、本年期初余额	24,000,000.00				15,411,114.46				2,626,573.01		23,642,565.27	65,680,252.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,000,000.00								2,910,245.58		2,192,210.20	29,102,455.78
（一）综合收益总额											29,102,455.78	29,102,455.78
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									2,910,245.58		-2,910,245.58	
1. 提取盈余公积									2,910,245.58		-2,910,245.58	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												

(四) 所有者权益内部结转	24,000,000.00										-	
1. 资本公积转增资本(或股本)											24,000,000.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	24,000,000.00										-	
(五) 专项储备											24,000,000.00	
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	48,000,000.00				15,411,114.46				5,536,818.59		25,834,775.47	94,782,708.52

三、 财务报表附注

浙江中孚环境设备股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

浙江中孚环境设备股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原浙江中孚环境设备有限公司整体变更设立，总部位于浙江省湖州市。本公司现持有由湖州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91330521699505044B 的营业执照。注册资本 5,196 万元，股份总数 5,196 万股（每股面值 1 元）。公司股票已在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属洁净空调制造业，主要经营活动为空气处理设备及配件的研发、生产与销售。

本财务报表业经 2023 年 4 月 27 日公司董事会批准对外报出。

本公司将湖州中孚空气技术系统有限公司和浙江中孚空气处理设备有限公司纳入本期合并范围，详见本财务报表附注六之说明。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二） 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策与会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三） 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表

母公司将其控制的所有子公司纳入合并范围。合并报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定编制。

（七）现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率或其近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负

债时，按公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计

摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

组合名称	组合确定依据	预期信用损失计量方法
------	--------	------------

其他应收款—账龄	账 龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
----------	-----	--

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

组合名称	组合确定依据	预期信用损失计量方法
应收票据—银行承兑汇票	银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据—商业承兑汇票	商业承兑汇票	
合同资产—合同质保款	合同质保款	
应收账款—账龄	账 龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

② 账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	预期信用损失率(%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法或个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按单个存货或存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物按一次转销法摊销。

（十一）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制与重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）除企业合并形成以外的，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

（十三）固定资产

1. 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
车辆	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	3—5	5	19.00~31.67

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 借款费用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权等，按成本进行初始计量。
2. 摊销方法

项目	摊销方法	摊销年限 (年)
土地使用权	年限平均法	合同约定的使用期限

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产。

(十七) 部分非流动资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等非流动资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。若其可收回金额低于账面价值的，按差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。
2. 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资

产成本。

3. 离职后福利

离职后福利主要为设定提存计划，在职工服务期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4. 辞退福利

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但

包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要经营活动为空气处理设备及其配件的研发、生产与销售。附实质性安装调试义务的设备销售，于完成交货及安装调试后确认收入；不附实质性安装调试义务的设备销售和备品备件销售，于完成交货后确认收入。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按合理、系统的方法分期计入损益。按名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

5. 政策性优惠贷款贴息

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实

际收到的借款金额作为借款的入账价值，按借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 合同资产与合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十三) 递延所得税资产与递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十四) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租

赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁期开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

对于经营租赁，公司在租赁期内各个期间按直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(二十五) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十六) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

5. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

主要税种	计税依据	适用税率
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%，20%
增值税	按计税销售额计算销项税额，并扣减进项税额	13%，9%，0%

(二) 重要税收优惠

2022 年度，本公司可享受高新技术企业的税收优惠政策，所得税费用按优惠税率 15% 计列，最终以汇算清缴为准。出口货物享受增值税“免抵退”政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	5,457.99	52,420.99
银行存款	13,436,480.88	1,916,758.44
其他货币资金	1,876,496.08	
合 计	15,318,434.95	1,969,179.43

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,468,598.58	
其中：债务工具投资	9,468,598.58	
合 计	9,468,598.58	

债务工具投资均系银行理财产品。其中，投资成本 950 万元，浮动收益-31,401.42 元。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	48,006,914.47	100.00	5,200,299.59	10.83	42,806,614.88
合 计	48,006,914.47	100.00	5,200,299.59	10.83	42,806,614.88

(续上表)

项 目	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	42,862,702.45	100.00	3,732,314.79	8.71	39,130,387.66
合 计	42,862,702.45	100.00	3,732,314.79	8.71	39,130,387.66

2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,983,459.99	1,149,173.00	5.00
1-2 年	21,026,340.77	2,102,634.08	10.00
2-3 年	2,926,601.71	877,980.51	30.00
3 年以上	1,070,512.00	1,070,512.00	100.00
小 计	48,006,914.47	5,200,299.59	10.83

(2) 坏账准备

项 目	期初数	本期计提	本期核销	期末数
按组合计提坏账准备	3,732,314.79	1,499,373.48	31,388.68	5,200,299.59
合 计	3,732,314.79	1,499,373.48	31,388.68	5,200,299.59

(3) 金额前 5 名的应收账款

客户名称	期末数		
	账面余额	占比 (%)	坏账准备
桐昆集团	17,927,223.99	37.34	1,499,081.20
新风鸣集团	9,834,369.64	20.49	1,240,488.48
恒逸集团	4,810,776.77	10.02	472,695.68
中建材集团	3,339,300.00	6.96	254,105.00
恒天集团	2,595,690.00	5.41	208,370.00
小 计	38,507,360.40	80.22	3,674,740.36

按客户单位所属企业集团口径统计披露。

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	13,151,987.58		16,132,186.80	
合 计	13,151,987.58		16,132,186.80	

(2) 已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	18,476,426.45	—
小 计	18,476,426.45	—

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	9,344,417.10	97.37		9,344,417.10
1-2 年	63,211.52	0.66		63,211.52
2-3 年	188,876.28	1.97		188,876.28
合 计	9,596,504.90	100.00		9,596,504.90

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,743,668.21	97.28		6,743,668.21
1-2 年	188,876.43	2.72		188,876.43
合 计	6,932,544.64	100.00		6,932,544.64

(2) 金额前 5 名的预付款项

单位名称	期末数	
	账面余额	占比 (%)
上海西葆电力设备有限公司	3,030,776.21	31.58
杭州格瑞泵业有限公司	1,767,747.00	18.42

江苏旭智冷链科技有限公司	1,156,132.00	12.05
杭州鑫控科技有限公司	1,147,380.00	11.96
上海圣顿自动化技术有限公司	890,570.00	9.28
小 计	7,992,605.21	83.29

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,299,632.00	65.63	1,319,972.00	20.95	4,979,660.00
按组合计提坏账准备	3,299,385.22	34.37	632,216.96	19.16	2,667,168.26
合 计	9,599,017.22	100.00	1,952,188.96	20.34	7,646,828.26

(续上表)

项 目	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,299,632.00	66.69	1,319,972.00	20.95	4,979,660.00
按组合计提坏账准备	3,146,310.33	33.31	264,379.37	8.40	2,881,930.96
合 计	9,445,942.33	100.00	1,584,351.37	16.77	7,861,590.96

2) 按单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
湖州莫干山高新技术产业开发区管理委员会	4,979,660.00	—	—
靖江天威机械配件制造有限公司	1,319,972.00	1,319,972.00	100.00
小 计	6,299,632.00	1,319,972.00	20.95

3) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,065,534.72	53,276.74	5.00
1-2 年	1,043,504.75	104,350.48	10.00

2-3 年	1,029,196.58	313,440.57	30.00
3 年以上	161,149.17	161,149.17	100.00
小 计	3,299,385.22	632,216.96	19.16

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	1,065,534.72
1-2 年	1,043,504.75
2-3 年	1,029,196.58
3 年以上	6,460,781.17
合 计	9,599,017.22

(3) 坏账准备

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	88,911.37	175,468.00	1,319,972.00	1,584,351.37
转入第二阶段	-52,175.24	52,175.24		
本期计提	16,540.61	351,296.98		367,837.59
期末数	53,276.74	578,940.22	1,319,972.00	1,952,188.96

(4) 款项性质分类

项 目	期末账面余额	期初账面余额
应退预付款	1,319,972.00	1,319,972.00
押金保证金	7,000,148.00	7,214,160.00
其 他	1,278,897.22	911,810.33
合 计	9,599,017.22	9,445,942.33

(5) 金额前 5 名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末数			
		账面余额	账 龄	占比(%)	坏账准备
湖州莫干山高新技术产业开发区 管理委员会	押金保证金	4,979,660.00	3 年以上	51.88	—
靖江天威机械配件制造有限公司	应退预付款	1,319,972.00	3 年以上	13.75	1,319,972.00
江苏嘉通能源有限公司	押金保证金	1,000,000.00	2-3 年	10.42	300,000.00
江苏桐昆恒阳化纤有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1-2 年	10.42	100,000.00
瑞尔德科技(浙江)有限公司	房租费等	769,451.20	1 年以内	8.02	38,472.56

小 计		9,069,083.20		94.49	1,758,444.56
-----	--	--------------	--	-------	--------------

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,818,144.37	162,671.42	5,655,472.95	6,375,488.32	167,725.91	6,207,762.41
在产品	1,843,890.49		1,843,890.49	3,238,314.67		3,238,314.67
产成品	177,269.46		177,269.46	155,685.64		155,685.64
发出商品	77,116,959.28		77,116,959.28	21,623,568.33	519,066.98	21,104,501.35
合 计	84,956,263.60	162,671.42	84,793,592.18	31,393,056.96	686,792.89	30,706,264.07

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期转销或转回	期末数
原材料	167,725.91	5,675.11	10,729.60	162,671.42
发出商品	519,066.98		519,066.98	
小 计	686,792.89	5,675.11	529,796.58	162,671.42

8. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同质保款	7,223,897.20	361,194.86	6,862,702.34	19,540,721.45	977,036.07	18,563,685.38
合 计	7,223,897.20	361,194.86	6,862,702.34	19,540,721.45	977,036.07	18,563,685.38

(2) 合同资产减值准备

项 目	期初数	本期计提	本期转回	期末数
按组合计提减值准备	977,036.07	-615,841.21		361,194.86
小 计	977,036.07	-615,841.21		361,194.86

9. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
增值税留抵额	545,344.97	65,255.61
所得税预缴待退款	541,851.37	

合 计	1,087,196.34	65,255.61
-----	--------------	-----------

10. 其他非流动金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,270,717.29	
其中：权益工具投资	1,270,717.29	
合 计	1,270,717.29	

11. 固定资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值				
房屋及建筑物	33,808,361.08			33,808,361.08
机器设备	7,178,512.27	433,930.76	1,268,274.53	6,344,168.50
车 辆		103,767.29		103,767.29
办公设备	314,949.26	96,957.92		411,907.18
小 计	41,301,822.61	634,655.97	1,268,274.53	40,668,204.05
累计折旧				
房屋及建筑物	669,123.85	1,605,897.19		2,275,021.04
机器设备	3,219,167.07	593,948.63	885,581.53	2,927,534.17
车 辆		14,786.84		14,786.84
办公设备	142,220.03	84,180.87		226,400.90
小 计	4,030,510.95	2,298,813.53	885,581.53	5,443,742.95
账面价值				
房屋及建筑物	33,139,237.23	—	—	31,533,340.04
机器设备	3,959,345.20	—	—	3,416,634.33
车 辆		—	—	88,980.45
办公设备	172,729.23	—	—	185,506.28
合 计	37,271,311.66	—	—	35,224,461.10

12. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区基建工程	31,145,297.28		31,145,297.28	806,046.47		806,046.47
应用软件	253,156.92		253,156.92			
合 计	31,398,454.20		31,398,454.20	806,046.47		806,046.47

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	期末数	工程累计投入占 预算比例	资金 来源
新厂区基建工程	4138 万元	806,046.47	30,339,250.81		31,145,297.28	75.27%	自筹 资金

13. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值				
土地使用权	34,202,274.40			34,202,274.40
小 计	34,202,274.40			34,202,274.40
累计摊销				
土地使用权	1,710,113.71	684,045.48		2,394,159.19
小 计	1,710,113.71	684,045.48		2,394,159.19
账面价值				
土地使用权	32,492,160.69	—	—	31,808,115.21
合 计	32,492,160.69	—	—	31,808,115.21

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
土地平整支出		158,000.00	12,175.63	145,824.37
合 计		158,000.00	12,175.63	145,824.37

15. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备—应收账款	5,189,167.79	900,341.53	3,708,777.08	624,693.76
存货跌价准备			526,767.98	79,015.20
合同资产减值准备	361,194.86	68,626.23	977,036.07	167,301.41
递延收益	6,725,699.42	1,681,424.86	7,524,792.42	1,881,198.09

公允价值变动损失	31,401.42	4,710.21		
可弥补亏损	530,368.84	132,592.21		
合 计	12,837,832.33	2,787,695.04	12,737,373.55	2,752,208.46

16. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
非流动资产采购预付款	1,930,000.00	2,111,250.00
合 计	1,930,000.00	2,111,250.00

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	14,000,000.00	
抵押借款	35,000,000.00	
应计利息	54,022.22	
合 计	49,054,022.22	

18. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,884,883.06	
合 计	12,884,883.06	

19. 应付账款

项 目	期末数	期初数
1 年以内	23,353,546.54	20,524,232.76
1-2 年	1,293,200.78	95,045.15
2-3 年	43,486.62	24,429.34
3 年以上	317,463.03	320,260.31
合 计	25,007,696.97	20,963,967.56

20. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收房租费	126,960.63	

合 计	126,960.63	
-----	------------	--

21. 合同负债

项 目	期末数	期初数
销售预收款	65,531,231.08	38,381,888.37
合 计	65,531,231.08	38,381,888.37

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,682,470.49	14,746,341.24	13,770,639.06	2,658,172.67
离职后福利—设定提存计划	88,418.69	844,466.08	829,779.31	103,105.46
合 计	1,770,889.18	15,590,807.32	14,600,418.37	2,761,278.13

(2) 短期薪酬明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资及奖金	1,579,882.15	13,031,013.55	12,089,320.18	2,521,575.52
职工福利费	45,850.00	595,083.32	555,813.32	85,120.00
社会保险费	56,738.34	418,332.98	423,594.17	51,477.15
其中：医疗保险费	52,969.44	392,161.74	396,763.92	48,367.26
工伤保险费	3,768.90	26,171.24	26,830.25	3,109.89
住房公积金		392,226.00	392,226.00	
工会经费和职工教育经费		309,685.39	309,685.39	
小 计	1,682,470.49	14,746,341.24	13,770,639.06	2,658,172.67

(3) 离职后福利—设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	84,341.16	809,976.96	795,637.77	98,680.35
失业保险费	4,077.53	34,489.12	34,141.54	4,425.11
小 计	88,418.69	844,466.08	829,779.31	103,105.46

23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税		4,418,786.32

增值税	1,221,869.97	7,352,004.72
土地使用税	379,400.00	400,117.33
房产税	95,574.31	181,596.58
其他	100,477.43	172,738.77
合计	1,797,321.71	12,525,243.72

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付利息	40,677.33	40,677.33
其他应付款	1,230,384.12	4,411,054.37
合计	1,271,061.45	4,451,731.70

(2) 应付利息

项目	期末数	期初数
股东借款应付利息	40,677.33	40,677.33
小计	40,677.33	40,677.33

(3) 其他应付款

项目	期末数	期初数
拆入资金		3,960,000.00
押金保证金	852,100.00	
其他	378,284.12	451,054.37
合计	1,230,384.12	4,411,054.37

25. 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
抵押借款		8,600,000.00
应计利息		11,144.66
合计		8,611,144.66

26. 其他流动负债

项目	期末数	期初数
待转销项税额	4,606,061.35	1,859,317.67

合 计	4,606,061.35	1,859,317.67
-----	--------------	--------------

27. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		3,000,000.00
应计利息		4,096.46
合 计		3,004,096.46

28. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	7,628,592.42		825,043.00	6,803,549.42
合 计	7,628,592.42		825,043.00	6,803,549.42

29. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	48,000,000	3,960,000		51,960,000

(2) 其他说明

2022年3月，本公司向27名认购对象定向增发人民币普通股396万股，每股发行价4元，募集资金净额为15,585,283.02元。其中，记入股本396万元，记入股本溢价11,625,283.02元。

30. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	15,340,389.01	11,625,283.02		26,965,672.03
合 计	15,340,389.01	11,625,283.02		26,965,672.03

本期增加11,625,283.02元，系股东溢价增资产生。

31. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,536,818.59	1,194,086.35		6,730,904.94
合 计	5,536,818.59	1,194,086.35		6,730,904.94

本期增加1,194,086.35元，系按母公司本期净利润的10%提取盈余公积。

32. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
上年年末数	28,719,992.49	31,764,679.21
加：前期差错更正		-5,155,628.11
期初数	28,719,992.49	26,609,051.10
加：归属于母公司所有者的净利润	12,268,070.50	29,021,186.97
减：提取法定盈余公积	1,194,086.35	2,910,245.58
转作股本的股利		24,000,000.00
期末数	39,793,976.64	28,719,992.49

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	95,825,015.54	69,866,205.57	164,202,370.53	124,980,435.34
其他业务	1,206,666.94	460,611.47	2,115,539.03	1,143,883.51
合 计	97,031,682.48	70,326,817.04	166,317,909.56	126,124,318.85
其中：客户合同	96,028,297.53	69,949,411.79	165,735,850.57	125,996,238.98

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
境内销售	82,596,552.88	63,451,041.64	164,252,336.43	125,148,286.97
境外销售	13,431,744.65	6,498,370.15	1,483,514.14	847,952.01
小 计	96,028,297.53	69,949,411.79	165,735,850.57	125,996,238.98

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	96,028,297.53	165,735,850.57
小 计	96,028,297.53	165,735,850.57

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	352,153.19	246,146.39
教育费附加	211,276.69	147,687.78
地方教育附加	140,851.11	98,458.53
土地使用税	379,387.76	499,560.53
房产税	267,288.07	224,466.30
印花税	75,211.60	47,106.81
合 计	1,426,168.42	1,263,426.34

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	713,365.64	1,153,372.96
业务招待费	477,086.29	393,572.58
差旅费	227,817.91	156,849.85
其 他	164,411.52	107,503.58
合 计	1,582,681.36	1,811,298.97

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,407,351.30	2,900,174.70
折旧摊销费	1,100,688.93	823,818.58
中介服务费	2,782,064.94	483,704.20
业务招待费	875,943.85	65,256.00
车辆费用	236,525.15	467,133.29
办公费	90,629.75	216,360.86
差旅费	151,474.31	134,778.79
其 他	10,819.81	168,650.72
合 计	8,655,498.04	5,259,877.14

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	2,626,263.88	2,853,234.14

直接投入	3,374,847.81	3,857,617.33
折旧摊销费	66,311.00	122,917.36
其他	404,370.11	250,913.12
合计	6,471,792.80	7,084,681.95

6. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	1,145,266.36	978,605.24
利息收入	-60,592.12	-25,099.62
汇兑损益	-330,234.24	-248,989.55
其他	23,817.75	115,563.56
合计	778,257.75	820,079.63

7. 其他收益

项目	本期数	上年同期数
与资产相关的政府补助	825,043.00	492,087.58
与收益相关的政府补助	5,992,736.41	103,265.96
代缴税款手续费	2,667.09	
合计	6,820,446.50	595,353.54

8. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
理财产品到账收益	76,854.26	
票据贴现息	-60,605.79	-67,345.56
合计	16,248.47	-67,345.56

9. 公允价值变动收益

项目	本期数	上年同期数
理财产品浮动收益	-31,401.42	
其他非流动金融资产	20,717.29	
合计	-10,684.13	

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备	-1,867,211.07	-1,202,592.03
合 计	-1,867,211.07	-1,202,592.03

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值准备	615,841.21	-548,817.65
存货跌价准备	-5,675.11	
合 计	610,166.10	-548,817.65

12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置收益	31,298.67	10,224,665.03
合 计	31,298.67	10,224,665.03

13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
无需支付款项等		12,323.05
合 计		12,323.05

14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产报废损失		6,236.72
捐赠支出		5,000.00
滞纳金支出		477,220.01
其 他		500.00
合 计		488,956.73

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

当期所得税费用	1,155,040.10	3,661,037.40
递延所得税费用	-32,378.99	-203,368.04
合 计	1,122,661.11	3,457,669.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	13,390,731.61	32,478,856.33
按适用税率计算的所得税费用	2,041,545.53	4,676,393.37
研发费加计扣除	-970,768.92	-1,139,549.76
其 他	51,884.50	-79,174.25
所得税费用	1,122,661.11	3,457,669.36

(三) 合并现金流量表项目注释

说明：受限资金、低风险理财产品、代收代付款等原则上按净变动额列报。

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	5,992,736.41	103,265.96
押金保证金	3,380,000.00	
其 他	744,711.87	25,099.62
合 计	10,117,448.28	128,365.58

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
押金保证金	2,580,000.00	1,000,000.00
滞纳金支出		477,220.01
经营费用等	2,721,175.75	2,896,644.59
合 计	5,301,175.75	4,373,864.60

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
股东归还拆出资金		2,235,000.00
合 计		2,235,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
股东拆出资金		2,235,000.00
购买银行理财产品	9,500,000.00	
合 计	9,500,000.00	2,235,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
拆入资金		19,000,000.00
股东拆入资金		7,800,000.00
合 计		26,800,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
受限资金净增加额	1,876,496.08	
归还拆入资金	3,960,000.00	15,240,000.00
归还股东拆入资金		10,265,000.00
股票发行及上市费用	2,518,867.92	
合 计	8,355,364.00	25,505,000.00

7. 补充资料

项 目	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	12,268,070.50	29,021,186.97
加：资产减值准备	1,257,044.97	1,751,409.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,298,813.53	1,584,218.11
使用权资产折旧		
无形资产摊销	375,743.29	512,700.32
长期待摊费用摊销	12,175.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)	-31,298.67	-10,224,665.03
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		6,236.72
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	10,684.13	

财务费用(收益以“－”号填列)	1,145,266.36	978,605.24
投资损失(收益以“－”号填列)	-76,854.26	67,345.56
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-35,486.58	-203,368.04
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	3,107.59	
存货的减少(增加以“－”号填列)	-54,093,003.22	29,979,239.80
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-9,304,391.75	-40,001,100.21
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	40,255,407.45	-10,854,304.35
其他	2,264,150.94	
经营活动产生的现金流量净额	-3,650,570.09	2,617,504.77

(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

(3) 现金及现金等价物净变动情况

现金的期末余额	13,441,938.87	1,969,179.43
减：现金的期初余额	1,969,179.43	2,827,024.17
现金及现金等价物净增加额	11,472,759.44	-857,844.74

(4) 现金和现金等价物

项 目	期末数	上年年末数
1) 现金	13,441,938.87	1,969,179.43
其中：库存现金	5,457.99	52,420.99
可随时用于支付的银行存款	13,436,480.88	1,916,758.44
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	13,441,938.87	1,969,179.43

其他说明：

于2022年12月31日，货币资金包含保证金存款1,876,496.08元。该等货币资金不可随时用于支付，不属于“现金及现金等价物”。

(5) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让

项 目	本期数	上年同期数
商业汇票背书转让	78,114,218.48	75,065,564.06
其中：支付经营活动款项	62,585,998.48	69,469,564.06
支付投资活动款项	15,528,220.00	5,596,000.00

(四) 其他

1. 权利受限的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,876,496.08	保证金存款
应收款项融资	11,847,765.46	质押融资
固定资产	31,533,340.04	抵押融资
无形资产	31,808,115.21	抵押融资
合 计	77,065,716.79	

2. 外币货币性项目

项 目	期末数		
	外币余额	汇 率	折人民币余额
货币资金			
其中：美 元	112,230.66	6.9646	781,641.65
应收账款			
其中：美 元	464,450.00	6.9646	3,234,708.47

3. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期 结转收益	期末 递延收益	列报项目
年产 300 万套空气过滤器项目	103,800.00		25,950.00	77,850.00	其他收益
年产 150 台洁净节能型空调机组 及 6000 台进化型新风机项目补助	7,524,792.42		799,093.00	6,725,699.42	其他收益
小 计	7,628,592.42		825,043.00	6,803,549.42	

(2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	本期数	列报项目
首次发行股票奖励	5,000,000.00	其他收益
专精特新小巨人企业奖励	500,000.00	其他收益
亩均论英雄奖励	200,000.00	其他收益
守合同重信用企业奖励	100,000.00	其他收益
稳生产保增长奖励	100,000.00	其他收益
省级新产品鉴定奖励资金	30,000.00	其他收益
首次新进入规模工业企业奖励	20,000.00	其他收益
其 他	42,736.41	其他收益
小 计	5,992,736.41	其他收益

(3) 本期计入当期损益的政府补助为 6,817,779.41 元。

六、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
湖州中孚空气技术系统有限公司	湖州	湖州	洁净空调	100%	同控合并
浙江中孚空气处理设备有限公司	湖州	湖州	洁净空调	100%	投资设立

七、与金融工具相关的风险

在日常活动中，本公司面临各种与金融工具相关的风险，包括信用风险、流动性风险与市场风险。公司整体风险管理策略是针对金融市场的不可预见性，力求降低对公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 管理实务

（1）评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在评估时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发一个或多个定量定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加。定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化，以及现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：债务人发生重大财务困难；债务人违反合同中对债务人的约束条款；债务人很可能破产或进行其他财务重组；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要源自货币资金、银行理财投资、应收票据和应收账款。

本公司将货币资金主要存放在信用评级良好的大中型银行，公司持有的部分银行承兑汇票由中小型

金融机构承兑支付。此外，为提高资金使用效率，本公司将闲置资金委托给银行进行理财投资。公司管理层认为，基于国内银行运营现状，货币资金、应收票据与银行理财投资暂未面临重大信用风险。若银行信用体系未来出现重大不利分化，公司将适时作出调整应对。

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。基于客户财务状况、过往信用记录及其他因素，评估客户的信用等级，并对应收账款余额进行监控，以控制信用风险敞口。对于信用记录趋坏的客户，本公司会采用书面催款、缩短或取消信用期、降低信用交易额等方式，以确保不产生重大坏账风险。

本公司存在较高的信用集中风险，金额前五名的应收账款余额占比较高。本公司对应收账款未持有重大担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

公司持续监控短期和长期的资金需求，确保维持足够的现金储备。同时，公司持续监控是否符合借款协议的约定，确保从商业银行获取的授信额度可以满足短期或长期的资金需求。必要时，公司可实施权益性融资。

于 2022 年 12 月 31 日，公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示见下表：

项 目	期末数			
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年
短期借款	49,054,022.22	50,257,466.66	50,257,466.66	
应付票据	12,884,883.06	12,884,883.06	12,884,883.06	
应付账款	25,007,696.97	25,007,696.97	25,007,696.97	
其他应付款	1,271,061.45	1,271,061.45	1,271,061.45	
小 计	88,217,663.70	89,421,108.14	89,421,108.14	

(续上表)

项 目	上年年末数			
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年
应付账款	20,963,967.56	20,963,967.56	20,963,967.56	
其他应付款	4,451,731.70	4,451,731.70	4,451,731.70	
一年内到期的非流动负债	8,611,144.66	8,842,305.50	8,842,305.50	
长期借款	3,004,096.46	3,156,746.47	4,096.46	3,152,650.01
小 计	37,030,940.38	37,414,751.23	34,262,101.22	3,152,650.01

(三) 市场风险

公司面临的市场风险主要系利率风险。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据融资环境来决定固定利率债务与浮动利率债务的相对比例。

随着新厂区的建设投入，公司带息债务规模占比上升，利率上升将对财务业绩产生不利影响。公司管理层将持续监控利率水平，依据最新市场状况做出适当的应对措施。

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产		10,739,315.87		10,739,315.87
(1) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,739,315.87		10,739,315.87
债务工具投资		9,468,598.58		9,468,598.58
权益工具投资		1,270,717.29		1,270,717.29
2. 应收款项融资		13,151,987.58		13,151,987.58
持续以公允价值计量的资产总额		23,891,303.45		23,891,303.45

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

银行理财产品按发行人或管理人的估值金额进行计量。应收款项融资（应收票据）的到期日通常在6个月以内，以票面金额代表公允价值进行计量。权益工具投资的公允价值按享有净资产份额计算确定。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
陈建新	控股股东，董事长
杭州孚祥企业管理咨询有限公司	同受陈建新控制

(一) 关联方交易

1. 车辆租赁与采购

关联方名称	交易内容	本期数	上年同期数
杭州孚祥企业管理咨询有限公司	车辆租赁费支出	10,693.23	220,501.47
	采购车辆	103,767.29	—

2. 股权转让

2022年4月，本公司受让了陈建新所持瑞尔德科技（浙江）有限公司的10%股权（已实缴出资额100万元），交易作价100万元。

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,862,571.57	1,841,989.20

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应收款	杭州孚祥企业管理咨询咨询有限公司		58,618.64
其他应付款	陈建新	40,677.33	40,677.33
其他应付款	杭州孚祥企业管理咨询咨询有限公司		329,484.33

十、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司专注于洁净空调及其配件的研发、生产与销售，内部组织架构与管理级次较为简单。因此，本公司无需呈报分部信息。公司收入分解信息详见本财务报表附注五（二）1（2）。

(二) 或有事项

于2022年12月31日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	32,681,712.48	100.00	3,969,504.14	12.15	28,712,208.34
合 计	32,681,712.48	100.00	3,969,504.14	12.15	28,712,208.34

(续上表)

项 目	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	20,785,160.00	41.99			20,785,160.00
按组合计提坏账准备	28,716,509.26	58.01	3,025,005.13	10.53	25,691,504.13
合 计	49,501,669.26	100.00	3,025,005.13	6.11	46,476,664.13

2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,948,965.00	847,448.25	5.00
1-2 年	11,735,633.77	1,173,563.38	10.00
2-3 年	2,926,601.71	877,980.51	30.00
3 年以上	1,070,512.00	1,070,512.00	100.00
小 计	32,681,712.48	3,969,504.14	12.15

(3) 坏账准备

项 目	期初数	本期计提	本期核销	期末数
按组合计提坏账准备	3,025,005.13	975,887.69	31,388.68	3,969,504.14
小 计	3,025,005.13	975,887.69	31,388.68	3,969,504.14

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	25,183,561.68	98.63	1,319,972.00	5.24	23,863,589.68
按组合计提坏账准备	350,425.64	1.37	61,993.89	17.69	288,431.75
合 计	25,533,987.32	100.00	1,381,965.89	5.41	24,152,021.43

(续上表)

项 目	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,676,100.00	73.82	1,319,972.00	78.75	356,128.00
按组合计提坏账准备	594,542.03	26.18	77,219.70	12.99	517,322.33
合 计	2,270,642.03	100.00	1,397,191.70	61.53	873,450.33

2) 按单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
浙江中孚空气处理设备有限公司	23,863,589.68	—	—
靖江天威机械配件制造有限公司	1,319,972.00	1,319,972.00	100

小 计	25,183,561.68	1,319,972.00	5.24
-----	---------------	--------------	------

3) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	287,267.41	14,363.37	5.00
1-2 年	3,290.75	329.08	10.00
2-3 年	17,951.48	5,385.44	30.00
3 年以上	41,916.00	41,916.00	100.00
小 计	350,425.64	61,993.89	17.69

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	24,150,857.09
1-2 年	3,290.75
2-3 年	17,951.48
3 年以上	1,361,888.00
合 计	25,533,987.32

(3) 坏账准备

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	17,719.02	59,500.68	1,319,972.00	1,397,191.70
—转入第二阶段	-164.54	164.54		
本期计提	-3,191.11	-12,034.70		-15,225.81
期末数	14,363.37	47,630.52	1,319,972.00	1,381,965.89

(4) 款项性质分类

项 目	期末数	期初数
对附属子公司的资金资助款	23,863,589.68	356,128.00
应退预付款	1,319,972.00	1,319,972.00
押金保证金	13,800.00	195,000.00
其 他	336,625.64	399,542.03
合 计	25,533,987.32	2,270,642.03

3. 长期股权投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
湖州中孚空气技术系统有限公司	5,070,725.45			5,070,725.45
浙江中孚空气处理设备有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
合 计	55,070,725.45			55,070,725.45

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	91,931,354.77	67,604,599.33	155,085,051.83	118,868,678.35
其他业务	197,017.08	80,629.52	1,639,827.26	989,713.06
合 计	92,128,371.85	67,685,228.85	156,724,879.09	119,858,391.41
其中：客户合同	92,128,371.85	67,685,228.85	156,611,688.61	119,844,897.77

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
境内销售	78,696,627.20	61,186,858.70	155,128,174.47	118,996,945.76
境外销售	13,431,744.65	6,498,370.15	1,483,514.14	847,952.01
小 计	92,128,371.85	67,685,228.85	156,611,688.61	119,844,897.77

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	92,128,371.85	156,611,688.61
小 计	92,128,371.85	156,611,688.61

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	2,626,263.88	2,189,804.85
直接投入	3,374,847.81	3,761,617.33
折旧摊销费	66,311.00	122,917.36

其 他	404,370.11	241,867.73
合 计	6,471,792.80	6,316,207.27

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品到账收益	76,854.26	
票据贴现息	-60,605.79	-67,345.56
合 计	16,248.47	-67,345.56

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	本期数
非流动资产处置损益	31,298.67
计入当期损益的政府补助	6,817,779.41
委托他人投资或管理的损益	45,452.84
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,667.09
小 计	6,897,198.01
减：企业所得税影响数	1,119,709.74
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,777,488.27

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

项 目	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.23	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	5.94	0.13	0.13

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	12,268,070.50
非经常性损益	B	5,777,488.27
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	6,490,582.23
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	97,597,200.09
发行新股新增的净资产	E	15,585,283.02

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	9
报告期月份数	G	12
加权平均净资产	H[注]	109,286,162.36
加权平均净资产收益率	I=A/H	11.23%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	J=C/H	5.94%

注：H=D+E*F/G

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	序	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	12,268,070.50
非经常性损益	B	5,777,488.27
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	6,490,582.23
期初股份总数	D	48,000,000
发行新股增加股份数	E	3,960,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	F	9
报告期月份数	G	12
发行在外的普通股加权平均数	H=D+E*F/G	50,970,000
基本每股收益	I=A/H	0.24
扣除非经常损益基本每股收益	J=C/H	0.13

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

浙江中孚环境设备股份有限公司

二〇二三年四月二十七日

附：

第十一节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

浙江中孚环境设备股份有限公司董事会秘书办公室